

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: PBZ Invest d.o.o

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	(u HRK)	
				Na izvještajni datum	tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	216.644.783	226.044.715	
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	7.954.687	7.310.613	
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+ AOP6+ AOP7)	3	208.690.096	218.734.102	
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	206.152.005	216.147.732	
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	2.538.091	2.586.370	
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0	
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0	
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	243.703	993.569	
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0	
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	243.703	993.569	
14	Potraživanja s osnove datih predujmova	11	0	0	
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0	0	
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0	0	
17	Ostala potraživanja fonda	14	0	0	
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	0	0	
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	216.888.486	227.038.284	
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	195.173	97.111	
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+ AOP20)	18	195.173	241.106	
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	195.173	241.106	
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0	
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	590.414	463.454	
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	371.600	385.200	
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	27.753	28.664	
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	76.606	46.262	
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	114.455	3.328	
27	Ostale obveze	26	0	0	
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0	
B	Ukupno obveze (AOP18+ AOP21)	28	785.587	704.560	
C	Neto imovina fonda (AOP16- AOP28)	29	216.102.899	226.333.724	
D	Broj izdanih udjela	30	3.262.072	3.262.454	
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/ AOP30)	31	66,2471	69,3753	
90	Izdani/Povačeni udjeli investicijskog fonda	32	740.260.390	740.297.069	
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-68.993.764	10.137.634	
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-455.227.916	-524.221.680	
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	64.189	120.701	
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0	
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	216.102.899	226.333.724	
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	195.173	97.111	

Izvjestaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ Equity

fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	10.908.922	1.377.310
70	Prihodi od kamata	41	287.501	206.101
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	2.199.894	603.377
74	Prihodi od dividendi	43	386.257	1.097.076
75	Ostali prihodi	44	146.812	71.920
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	13.929.386	3.355.784
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	4.779.244	1.257.482
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	2.760.173	545.905
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	1.847.763	1.093.481
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	138.582	82.011
66	Transakcijski troškovi	52	81.255	59.822
64	Umanjenje imovine	53	42.690	50.881
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	36.112	56.977
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	9.685.819	3.146.559
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	4.243.567	209.225
	NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	16.563.478	12.741.451
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-433.999	97.111
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-1.367.102	-2.910.153
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	14.762.377	9.928.409
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	19.005.944	10.137.634
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	63.045	56.512
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	63.045	56.512
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	19.068.989	10.194.146

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	12.185.039	-680.754
Dobit ili gubitak	99	19.068.991	10.194.146
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	1.367.102	2.910.153
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-287.501	-206.101
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-386.257	-1.097.076
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	-6.953.577	-12.897.647
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-63.045	-56.513
Primici od kamata	108	287.501	206.101
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	386.257	1.097.076
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-1.501.594	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-7.958	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113		0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	-14.305	-749.866
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	553.366	45.933
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-46.350	14.512
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-217.591	-141.472
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	-33.340.731	36.679
Primici od izdavanja udjela	120	5.424.878	8.494.228
Izdaci od povlačenja udjela	121	-38.765.609	-8.457.549
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata <i>(AOP98+ AOP119)</i>	124	-21.155.692	-644.075
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	35.580.104	7.954.687

Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+ AOP125)	126	14.424.412	7.310.612
--	-----	------------	-----------

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije			31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2			3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	127A	127B	-4.796.529	209.225	4.796.529	5.005.754	209.225
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-64.197.237	9.928.409	64.197.237	74.125.646	9.928.409
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	64.189	56.512	0	56.512	120.701
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131			-68.929.577	10.194.146	68.993.766	79.187.912	10.258.335
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	852.551.638	8.494.228	0	8.494.228	861.045.866
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-112.291.248	0	-8.457.549	-8.457.549	-120.748.797
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			740.260.390	8.494.228	-8.457.549	36.679	740.297.069
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			671.330.813	18.688.374	60.536.217	79.224.591	750.555.404
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-455.227.915	-68.993.766	0	-68.993.766	-524.221.681
Promjena računovodstvenih politika	137	137a	137b	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	138a	138b	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139			-455.227.915	-68.993.766	0	-68.993.766	-524.221.681

Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			216.102.898	-50.305.392	60.536.217	10.230.825	226.333.723
--	-----	--	--	-------------	-------------	------------	------------	-------------

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

Pozicija	AOP	Tekuće razdoblje	31.12.gggg. (n)	31.12.gggg. (n-1)	31.12.gggg. (n-2)	31.12.gggg. (n-3)
		1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	141	226.333.723,94	216.102.898,82	376.357.391,09	442.897.077,09	437.373.125,62
Broj udjela fonda	142	3.262.454,3498	3.262.071,7163	4.430.258,7830	5.359.703,0750	5.523.135,6644
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	69,38	66,25	84,95	82,63	79,19
		Tekuće razdoblje	gggg. (n)	gggg. (n-1)	gggg. (n-2)	gggg. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	3.262.071,7163	4.430.258,7830	5.359.703,0750	5.523.135,6644	12.156.169,0036
Broj izdanih udjela fonda	145	127.021,6297	59.867,4845	162.572,5092	27.632,1124	529.941,7272
Broj povučenih udjela fonda	146	-126.638,9962	-433.598,0426	-128.390,3039	-400.608,3329	-3.659.909,8364
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	3.262.454,3498	4.056.528,2249	5.393.885,2803	5.150.159,4439	9.026.200,8944
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,54	0,53	0,55	0,55	0,56
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	4,72	5,10	4,47	-20,18	-20,38
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	65,33	84,92	82,61	58,02	164,32
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	69,87	93,20	87,03	81,49	212,44

Najviša vrijednost neto imovine	153	228.412.248,10	391.143.574,64	465.591.046,00	449.675.127,00	2.558.313.932,00
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	210.123.440,33	360.214.678,45	442.764.206,00	299.690.526,00	1.505.022.479,00

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju	Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe
Alfa Capital	14,72	0,15
Erste vrijednosni papiri d.o.o.	12,61	0,2
Interkapital vrijednosni papiri d.o.o.	11,61	0,25

*isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelja)

**neto imovina po udjelu na zadnji dan izvještajnog razdoblja - neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

x100

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB: 18911840764

Za razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvješća: 30.04.2012.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 6363 677

Ovlaštena osoba društva:
 Marko Orešković
 predsjednik Uprave PBZ Invest d.o.o.
 Uprave za upravljanje financijskim fondovima
 ZAGREB, Ilica 5